



COMUNE DI ROVIGO

PROPOSTA DI DELIBERA DI CONSIGLIO COMUNALE
N. 63 DEL 18/04/2025

SETTORE BILANCIO E GESTIONE RISORSE FINANZIARIE, TRIBUTI, ORGANISMI VARIAMENTE PARTECIPATI E VIGILATI

SEZIONE RAGIONERIA

PRESENTATA DA: BREGOLIN GIULIANA

OGGETTO: APPROVAZIONE IN RETTIFICA DELLA DELIBERAZIONE N. 26 DEL 30/07/2024 AD OGGETTO " SCHEMA DI CONVENZIONE PER LA GESTIONE DEL SERVIZIO DI TESORERIA "

RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO: Nicoli Alessandra

Premesso che,

- in esecuzione, a quanto disposto dall'art. 210 del TUEL, con deliberazione del Consiglio Comunale n. 26 del 30.07.2024, è stato approvato il nuovo schema di convenzione da porre a base di gara per l'affidamento del servizio di tesoreria in scadenza al 31/12/2024 per il quinquennio 1 gennaio 2025 - 31 dicembre 2029, per il periodo di cinque anni con decorrenza presumibile dal 01/01/2025 e scadenza 31/12/2029 mediante procedura ad evidenza pubblica sulla base degli elementi indicati e con la possibilità, in intesa tra le parti e per una sola volta, del rinnovo della convenzione di ulteriori 5 (cinque) anni, così come previsto dall'articolo 210, comma 1, del D. Dls 267/2000 e s.m.i.;
- preso atto che la procedura di gara ad evidenza pubblica ex art. 71 d.lgs 36/2023 è andata deserta non essendo pervenuta alcuna offerta, come da comunicazione Prot. Interno n. 88184/2024 del 18-11-2024 da parte dell'Ufficio Appalti e Gare dell'Ente;
- che, pertanto, risulta necessario procedere con un nuovo esperimento di gara per individuare il nuovo Tesoriere dell'Ente;

che nel contempo il Comune si è avvalso della proroga tecnica sino a nuovo affidamento essendo ormai scaduta la convenzione con Intesa Sanpaolo spa in data 31/12/2024, come da determina dirigenziale di proroga tecnica n. 340 del 29/01/2025 ;



COMUNE DI ROVIGO

ritenuto, in collaborazione con l'ufficio Appalti e Gare (come da mail trasmessa in data 18/04/2025 a firma del dirigente di detto ufficio), di confermare la bozza di convenzione deliberata con provvedimento Consiliare n. 26 del 30/07/2024 (Allegato 1) modificando alcuni dei requisiti richiesti in precedenza con la succitata deliberazione di Consiglio Comunale troppo onerosi per un potenziale gestore;

ritenuto pertanto di adeguare come segue i requisiti richiesti con la precedente deliberazione da richiedere agli Istituti di credito o altri enti abilitati che intendono partecipare alla procedura di affidamento del servizio:

- a) di essere banche autorizzate a svolgere l'attività di cui all'art. 10 e 13 del D.Lgs 385/93 o soggetti abilitati all'esercizio del servizio di tesoreria, ai sensi dell'art. 208 del D.lgs 267/2000, comma 1, lett. c) e ss.mm.ii, indicando la normativa di riferimento, il titolo di abilitazione, gli estremi di iscrizione all'albo di cui all'art. 13 del D.Lgs 385/93 o eventuale possesso del codice rilasciato da Banca Italia per la tesoreria unica (requisito invariato);
- b) di essere iscritte nel Registro delle imprese della CCIAA per attività pertinenti con quelle oggetto dell'affidamento del servizio; (requisito invariato);
- c) di non trovarsi in alcuna causa di esclusione per la partecipazione agli appalti, prevista dalla normativa comunitaria e dello Stato Italiano ai sensi dell'art. 94 (esclusione automatica) e art. 95 (esclusione non automatica, previo contraddittorio) del DLgs. 36/2023 e ss.mm.ii.(requisito invariato) ;
- d) di aver svolto, con buon esito, nell'ultimo triennio 01.01.2022 – 31.12.2024, servizi di tesoreria per un periodo di almeno due anni continuativi per conto di comuni capoluoghi di provincia o con popolazione superiore a 30.000 abitanti o in province (requisito modificato nelle annualità del triennio);
- e) di disporre, alla data di presentazione dell'offerta, di almeno uno sportello/filiale/agenzia, insistente sul territorio del Comune di Rovigo, ovvero di impegnarsi ad aprirne almeno uno nella città di Rovigo che dovrà essere operativo entro e non oltre 30 giorni dalla aggiudicazione (requisito modificato);
- f) di impegnarsi, entro il medesimo termine, ad attivare tutti i servizi informatici necessari allo svolgimento del servizio di tesoreria, garantendone la piena e perfetta operatività; (requisito invariato);
- g) di impegnarsi a mantenere operativo per l'intera durata della convenzione, proroga e



COMUNE DI ROVIGO

dell'eventuale rinnovo, uno sportello a detto servizio (requisito modificato);

h) di impegnarsi ad adeguare le proprie procedure informatiche di scambio di dati e documenti contabili con il sistema informativo comunale entro 30 giorni dall'aggiudicazione (requisito invariato) ;

i) di impegnarsi ad adeguare i propri sistemi informatici per la ricezione dei flussi informatici (requisito invariato) ;

l) di mettere a disposizione l'accesso al servizio di collegamento telematico di remote-banking in modalità web, dal quale accedere ai servizi previsti nella convenzione (requisito invariato) ;

m) di eseguire il servizio di tesoreria per un compenso che verrà determinato all'atto dell'aggiudicazione nel limite annuo di euro 8.000,00 oltre Iva, se dovuta, al 22%, oltre l'eventuale imposta di bollo, come espressamente previsto dall'art. 20 della convenzione (requisito invariato) .

Ritenuto di confermare quanto deliberato in precedenza ovvero :

che il servizio sarà aggiudicato nel rispetto delle disposizioni contenute nel nuovo codice degli appalti (D.Lgs n. 36/2023 e s.m.i.) al soggetto che presenterà sia l'offerta economicamente più vantaggiosa sia il rispetto dei parametri di seguito riportati sulla specificità del servizio:

- 1) Elementi Qualitativi, per valutare la consolidata esperienza tecnica, operativa ed organizzativa nello svolgimento del servizio;
- 2) Elementi Economici per valutare l'economicità del servizio offerto:
 - Tasso di interesse attivo sulle disponibilità, giacenze e depositi presso il tesoriere;
 - Tasso di interesse passivo sulle eventuali anticipazioni di tesoreria;
 - Costo percentuale annuo per fidejussioni rilasciate su richiesta dell'Ente ai sensi dell'art 14 dello schema di convenzione;
 - Commissioni a carico del Comune per bonifici su conti correnti intestati a beneficiari su altri istituti diversi dal tesoriere;
 - Compenso annuo per lo svolgimento del servizio.
3. Ogni altro elemento utile a valutare la disponibilità ad effettuare alle migliori condizioni operazioni non rientranti nel servizio di tesoreria ma, comunque utili e vantaggiose per l'Ente e per l'utenza.
4. Valutare positivamente la mancanza di transazioni bancarie in materia di esportazioni,



COMUNE DI ROVIGO

importazioni e transito di materiali di armamento e sistemi d'arma.

Il Comune, inoltre, valuterà anche la disponibilità offerta dai partecipanti ad erogare eventuali contributi e/o sponsorizzazioni per il finanziamento di iniziative nel campo culturale, sociale, assistenziale, sportivo e turistico nonché a sostegno dell'attività istituzionale dell'Ente stesso, purché in sintonia con i principi contenuti nelle sentenze del Consiglio di Stato rispettivamente n. 1693 del 25 marzo 2002, n. 6491 del 21 ottobre 2003, n. 6521 pure del 21 ottobre 2003 e della sentenza del Consiglio di Stato n. 3377 del 6 giugno 2011 che recita quanto segue:

1. la clausola "sponsor" del bando dovrà prevedere la sua facoltatività e non obbligatorietà ai fini della partecipazione alla gara per l'affidamento del servizio stesso a garanzia della par condicio dei partecipanti;
2. la suddetta clausola non dovrà assumere un peso determinante tale da stravolgere i risultati di gara in quanto l'aggiudicazione avverrà nel rispetto di parametri economici e di qualità del servizio;
3. il contratto di sponsorizzazione/contribuzione sarà valutato come aspetto secondario rispetto alla capacità di espletare il servizio di tesoreria, rimanendo quindi meramente accessorio rispetto agli altri criteri di valutazione.

Preso atto che la sentenza della Sezione V del Consiglio di Stato n. 748 del 20 febbraio 2017 impone, alla stazione appaltante di attribuire al servizio oggetto di affidamento un valore presunto pur non avendo il servizio di Tesoreria un valore determinato;

Preso atto altresì che il predetto valore, anche al fine dell'acquisizione del Cig, è stimato in complessivi € 65.000,00 (sessantacinquemila), esente Iva, per il periodo del servizio di 5 anni e di € 130.000,00 (centotrentamila), esente Iva, per il periodo di affidamento del servizio di 10 anni, tenendo conto anche dell'eventuale periodo di rinnovo, valore che tiene conto del numero di operazioni effettuate mediamente in un anno per le quali, in base allo schema di contratto, può essere richiesto un compenso e della previsione di un eventuale compenso massimo di euro 8.000,00 annuo;

A tal proposito si evidenzia che i predetti criteri e le specifiche modalità previste per l'effettuazione della gara saranno individuati con determinazione a contrarre di cui all'art. 192 del D.Lgs. 267/2000 e s.m.i. nel rispetto delle disposizioni vigenti in materia di contratti pubblici delle pubbliche amministrazioni (D.Lgs. 36/2023 e s.m.i.);

Il bando di gara riceverà idonea forma di pubblicità.

VISTO l'allegato schema di convenzione per lo svolgimento del servizio di tesoreria rimasto invariato rispetto alla precedente deliberazione consiliare n. 26/2024.



COMUNE DI ROVIGO

Considerato che gli atti conseguenti all'adozione della presente proposta di deliberazione sono di competenza dirigenziale.

Visti il D. lgs 267/2000, il D. lgs 118/2011 e il D. Lgs 50/2016 (il Codice dei contratti pubblici);

Visto il Regolamento di contabilità armonizzata;

Visti:

- la delibera del Consiglio Comunale n. 69 del 19/12/2024 con cui è stato approvato il Bilancio di Previsione 2025/2027 ed allegati con contestuale aggiornamento del Documento Unico di Programmazione 2025/2027;
- la deliberazione della Giunta Comunale n° 4 dell'8/01/2025 con cui è stato approvato il Piano Esecutivo di Gestione per il triennio 2025/2027 per la parte relativa all'assegnazione delle dotazioni finanziarie;
- la deliberazione di Giunta Comunale n° 15 del 30/1/2025 con cui è stato approvato il PIAO 2025-2027;

Richiamati:

- la Deliberazione di Giunta Comunale n. 48 del 04/03/2021, esecutiva, con cui è stato approvato l'assetto della macrostruttura dell'Ente, come già previsto nella Deliberazione di Giunta Comunale n. 70 del 29/07/2019;
- la Deliberazione di Giunta Comunale n. 22 del 06/02/2025, dichiarata immediatamente eseguibile, con cui è stata approvata una parziale revisione della macrostruttura organizzativa dell'Ente;
- il Decreto Sindacale n. 44 del 11/11/2022, confermato, da ultimo, con Decreto Sindacale n. 76 del 24/12/2024, con cui è stato conferito l'incarico dirigenziale per il Settore Bilancio e Gestione risorse finanziarie, Tributi, Organismi variamente partecipati e vigilati" alla dott.ssa Nicoletta Cittadin, così come modificato con Decreto Sindacale n. 7 del 11/02/2025;

Fatto presente che il Responsabile del procedimento è la dott.ssa Alessandra Nicoli, con incarico di elevata qualificazione di tipo organizzativo (E.Q.O.) della sezione ragioneria, giusto decreto dirigenziale n 213 del 29/12/2023;



COMUNE DI ROVIGO

DELIBERA

- 1) di prendere atto di quanto indicato in premessa;
- 2) di procedere all'affidamento del servizio di tesoreria per il periodo di cinque anni con decorrenza presumibile dalla data di stipula del contratto e scadenza 31/12/2029 mediante procedura ad evidenza pubblica sulla base degli elementi indicati in premessa in modifica rispetto alla precedente deliberazione con la possibilità, in intesa tra le parti e per una sola volta, del rinnovo della convenzione di ulteriori 5 (cinque) anni, così come previsto dall'articolo 210, comma 1, del D. Lgs 267/2000 e s.m.i.;
- 3) di confermare lo schema di convenzione per la gestione del servizio, che allegato alla presente costituisce parte integrante della deliberazione ;
- 4) di dare mandato alla Dirigente del Settore Risorse Finanziarie, Tributi, Organismi variamente partecipati e vigilati di predisporre tutti gli atti da trasmettere al competente Ufficio Acquisti e Gare per l'indizione e l'espletamento di una procedura aperta, ai sensi dell'art. 71 del D.Lgs. 36/2023 e ss.mm.ii., con aggiudicazione all'offerta economicamente più vantaggiosa, ai sensi dell'art. 108 del D. Lgs. 36/2023 e s.m.i., secondo i requisiti di partecipazione e i criteri di aggiudicazione che saranno definiti dal dirigente del citato Settore Risorse Finanziarie, Tributi, Organismi variamente partecipati e vigilati ;
- 5) di dare atto che il medesimo dirigente provvederà alla stipula della suddetta convenzione con l'aggiudicatario, autorizzando detto dirigente, inoltre, ad apportare tutte le variazioni ed integrazioni eventualmente necessarie per una migliore definizione del rapporto convenzionale, anche in relazione all'esito della gara, non alterando la sostanza della convenzione allegata alla presente deliberazione;
- 6) di autorizzare altresì qualora vi fosse ancora un esito di gara ad evidenza pubblica deserta , l'affidamento ai sensi dell'art. 76 del D. Lgs. 36/2023 alle medesime condizioni indicate nell'appalto ;
- 7) di assolvere l'obbligo di pubblicazione del presente provvedimento, in adempimento alle disposizioni vigenti in materia di pubblicità, trasparenza e diffusione delle informazioni da parte delle pubbliche amministrazioni (d.lgs. 33/2013) nell'apposita sezione "Amministrazione trasparente – del sito web dell'Ente, contestualmente alla pubblicazione dello stesso all'Albo pretorio";



COMUNE DI ROVIGO

- 8) di dare atto che la pubblicazione del presente atto all'albo on line del Comune, avviene nel rispetto della riservatezza dei dati personali, ai sensi della normativa vigente in materia di protezione dei dati personali. Ai fini della pubblicità legale, l'atto destinato alla pubblicazione è redatto in modo da evitare la diffusione di dati personali identificativi non necessari, ovvero il riferimento a categorie particolari di dati personali;
- 9) Di dichiarare la presente deliberazione **immediatamente eseguibile**, ai sensi dell'art. 134 comma 4 del D. Dlgs. n. 267/2000, stante l'urgenza di trasmettere la necessaria documentazione all'Ufficio Acquisti e Gare in considerazione del fatto che l'Ente è in proroga tecnica della convenzione in essere.



COMUNE DI ROVIGO

PARERE DI REGOLARITA' TECNICA

Ai sensi dell'art. 49 del D.Lgs. 267 del 18 Agosto 2000 e successive modificazioni ed integrazioni, si esprime parere favorevole per quanto di competenza in ordine alla regolarità tecnica sulla presente proposta.

Annotazioni:

Rovigo, 18/04/2025

IL DIRIGENTE
Nicoletta Cittadin

Documento sottoscritto con firma digitale